



D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

D) – 18- C Rivalutazione di Titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

La voce non è presente.

D) – 19- C Svalutazione dei Titoli dell'attivo Circolante

La Fondazione ha effettuato svalutazioni di titoli dell'attivo circolante per € migl 1.315 per allineare i valori di carico al valore di mercato dei titoli in portafoglio dell'attivo circolante al 31 dicembre 2015.

E) – 20 PROVENTI STRAORDINARI

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
PLUSVALenze DA ALIENAZIONE TITOLI IMMobilizzATI	1.386	654
PLUSVALenze DA ALIENAZIONE IMMobili ATTIVITA' COMMERCIALE		0
SOPRAVVENienze ATTive DA CONGUAGLI CONTRIBUTivi	1.093	1.236
ALTRe SOPRAVVENienze ATTive	248	103
RIMBORSi ASSICURATivi	444	179
TOTALE	3.171	2.172

La voce plusvalenze da alienazione titoli immobilizzati si riferisce ai guadagni realizzati dalle vendite e dai rimborsi di titoli classificati nel comparto immobilizzato.

La voce sopravvenienze attive da conguagli contributivi si riferisce alle note di conguaglio emesse nel 2015 e fino alla chiusura del bilancio, con riferimento a somme dovute per gli anni 2014 e precedenti.


E) – 21 ONERI STRAORDINARI

La voce risulta pari a € migl.1.122 (2.250 nel 2014) ed è composta da una sopravvenienza passiva per note di riduzione contributiva emesse nel 2015 ma relative al 2014 ed anni precedenti per un importo di € migl. 251 ed € migl. 130 per sanzioni, assistenza contrattuale e periodico Previdenza Agricola nonché da € migl. 574 per altre sopravvenienze passive, da € migl. 28 per alienazione cespiti e € migl. 140 relativi alle minusvalenze derivanti dalle vendite e rimborsi dei titoli iscritti nel comparto immobilizzato.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

La fiscalità della Fondazione viene determinata in base alle disposizioni contenute negli artt. 143-150 e 153-154 del D.P.R. 917- 1986 riguardanti gli Enti non commerciali. I redditi che vengono tassati in base a dichiarazione sono per la gran parte derivanti dalla gestione immobiliare e dalla gestione mutui e prestiti. Per quanto riguarda gli altri proventi le ritenute operano generalmente a titolo di imposta.

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
IRES	4.915	5.030
IRAP	796	736
TOTALE IMPOSTE CORRENTI	5.711	5.766
IMPOSTE DIFFERITE	0	0
TOTALE IMPOSTE	5.711	5.766



NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI

Il numero medio dei dipendenti della Fondazione nel corso del 2015 a confronto dell'analogo dato per l'esercizio 2014 è stato il seguente:

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
DIRIGENTI	3	4
DIPENDENTI	129	120
PORTIERI	31	34
PULITORI	4	2
TOTALE	167	160

COMPENSI AD AMMINISTRATORI E SINDACI

I costi complessivamente sostenuti per il funzionamento degli organi statutari sono stati pari a € migl.633 (569 nel 2014) e comprendono gli emolumenti e le indennità spettanti agli amministratori e ai componenti il Collegio dei revisori dei conti, i gettoni di presenza e i rimborsi spese per le riunioni degli organi collegiali, gli oneri per le riunioni delle Commissioni e le spese di rappresentanza.

Di seguito si espongono i compensi deliberati a favore degli amministratori:

	Indennità annua (€ migl.)
Presidente	133
Vicepresidente	33
Consiglieri	11
Presidente del Collegio dei Sindaci	16
Componenti del Collegio sindacale	11

Ai partecipanti alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, delle Commissioni Consiliari e del Collegio Sindacale viene riconosciuto un gettone di presenza di € 207; agli stessi partecipanti vengono rimborsate le spese di trasporto, vitto e alloggio secondo quanto stabilito da specifiche delibere consiliari.



Rendiconto finanziario



FONDAZIONE E.N.P.A.I.A.
RENDICONTO FINANZIARIO IN TERMINI DI VARIAZIONI (METODO INDIRETTO)
DI CAPITALE CIRCOLANTE NETTO PER L'ESERCIZIO CHIUSO
AL 31 DICEMBRE 2015 (€)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
FONTI DI FINANZIAMENTO:		
Utile netto di esercizio	2.410.782	2.123.059
Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto:		
Stanziamento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto	90.181.675	89.892.483
Dipendenti aziende agricole		
Stanziamento al Fondo di Previdenza	66.637.922	66.130.442
Dipendenti aziende agricole		
Stanziamento al Fondo Gestione	4.000.000	4.000.000
Assicurazione Infortuni		
Stanziamento al Fondo Trattamento di Quiescenza	6.808.507	10.837.830
Dipendenti Consorziali		
Stanziamento al Fondo di Previdenza del personale Enpaia	470.000	530.000
Stanziamento al Fondo Rischi Investimenti immobilizzati	500.000	-
Stanziamento al Fondo Svalutazione Crediti	2.000.000	2.000.000
Stanziamento al Fondo Oneri e Rischi Vari	500.000	500.000
Stanziamento al Fondo svalutazione titoli immobilizzati		
Quota ammortamento immobilizzazioni materiali	185.385	148.185
Quota ammortamento Immobilizzazioni immateriali	192.976	202.349
Quota Indennità fine rapporto personale Enpaia	541.346	515.857
	174.428.613	176.978.195
Valore netto contabile cespiti venduti	31.452	-
Decreimento dei crediti esigibili oltre l'anno successivo	167.432	10.208.720
Incassi su mutui e prestiti	128.557	53.049
Valore netto contabile Titoli immobilizzati venduti e/o rimborsati	55.223.781	80.853.868
Incremento degli scarti di negoziazione su Titoli	1.444.589	-
	231.422.425	267.891.831
IMPIEGHI:		
Immobilizzazioni materiali - Fabbricati	164.584	24.184
Immobilizzazioni materiali - altri beni	173.283	298.402
Immobilizzazioni immateriali	193.507	172.381
Investimenti in Immobilizzazioni finanziarie	164.987.024	67.109.000
Decreimento degli scarti di negoziazione su Titoli		480.002
Utilizzo del Fondo Trattamento di Fine Rapporto	70.774.081	49.777.436
Dipendenti aziende agricole		
Utilizzo del Fondo di Previdenza	34.317.389	23.878.035
Dipendenti aziende agricole		
Utilizzo del Fondo Gestione		
Assicurazione Infortuni	4.944.151	4.296.382
Utilizzo del Fondo Rischi Oneri e Rischi Vari	318.836	68.832
Incremento dei crediti esigibili oltre l'anno successivo		
Utilizzo del Fondo investimenti titoli immobilizzati		1.796
Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti per mutui e prestiti	782.238	438
Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti verso aziende	7.735	123.669
Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti verso locatari		
Utilizzo del Fondo di Previdenza del personale Enpaia	465.669	573.411
Decreimento del Fondo imposte differite	496.380	427.096
Pagamento trattamento fine rapporto		
	277.624.906	147.230.845
AUMENTO (DIMINUZIONE) CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	46.202.481	120.660.986
DETERMINATO DA:		
Attività a breve:		
Casse e banche	52.478.995	98.465.887
Crediti verso aziende	3.149.972	4.793.583
Crediti tributari	1.836.215	1.680.222

Altri crediti	392.518	2.489.855
Altri Titoli	6.211.765	6.518.207
Ratei attivi e risconti attivi	250.128	216.282
	<hr/>	<hr/>
	44.811.086	113.740.492
Passività a breve:		
Fornitori	1.298.984	278.761
Debiti tributari	267.080	120.167
Debiti v. ist. di previdenza e sicurezza sociale	18.707	94.023
Debiti per prestazioni istituzionali	146.887	6.181.533
Debiti verso conduttori d'immobili	248.044	42.260
Debiti diversi	241.668	944.303
Ratei e Risconti passivi		5.015
	<hr/>	<hr/>
AUMENTO (DIMINUZIONE)	1.391.398	6.920.493
	<hr/>	<hr/>
	48.202.481	120.660.985





Allegati



Conto economico analitico
confrontato col consuntivo 2014
e con la previsione 2015



Fondazione E.N.P.A.I.A.

Bilancio consuntivo 2015

	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons. 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
A Valore della produzione					
A1 Proventi e contributi	155.013.041	162.083.228	1,93%	149.130.000	3,94%
05100002 CONTRIBUTI F.DO PREV. GEST.ORD.	50.189.952	49.284.590	-1,80%	48.052.000	4,41%
05100003 CONTRIBUTI TFR GESTIONE ORDINARIA	64.653.317	63.323.238	2,10%	61.438.000	5,23%
05100004 CONTRIBUTI INFORT.GEST.ORDINARIA	13.981.601	13.722.878	1,74%	13.539.000	3,12%
05100007 ADDIZIONALE 4%	5.145.670	5.047.027	1,97%	4.921.000	4,59%
Proventi e contributi delle gestioni ordinarie	133.931.440	131.377.733	1,94%	127.850.000	4,67%
05100005 CONTRIBUTI F.DO QUIESCENZA DIP.CONS.	21.061.601	20.705.495	-1,82%	21.160.000	-0,46%
A5 Altri ricavi e proventi	26.478.630	27.949.618	-5,26%	26.814.982	-1,25%
A5-A Proventi della gestione immobiliare	24.244.604	25.431.634	-4,67%	23.159.000	4,69%
05100020 CANONI DI LOC. IMM. RESIDENZIALI	10.502.343	12.197.414	-13,90%	10.750.000	-2,30%
05100021 REC.ONERI/ACCES. IMM. RESIDENZIALI	2.206.973	2.143.529	2,96%	1.700.000	29,62%
05100022 REC. IMPOSTA DI REGISTRO IMM. RESIDENZIALI	121.788	135.308	-9,99%	120.000	1,49%
05100023 REC. SPESE LEGALI GEST. IMM. RESIDENZIALI	182.992	163.796	11,72%	80.000	128,74%
05100028 ALTRI RECUP. GEST. IMM. RESIDENZIALI	80.116	47.361	69,16%	2.000	3905,80%
C5100020 CANONI DI LOC. IMM. COMMERCIALI	10.276.639	10.149.854	1,25%	10.000.000	2,77%
C5100021 REC.ONERI/ACCES. IMM. COMMERCIALI	620.198	473.836	30,89%	350.000	63,21%
C5100022 REC. IMPOSTA DI REGISTRO IMM. COMMERCIALI	61.939	52.220	18,61%	57.000	8,68%
C5100023 REC. SPESE LEGALI GEST. IMM. COMMERCIALI	139.791	10.268	1261,42%	30.000	365,97%
C5100028 ALTRI RECUP. GEST. IMM. COMMERCIALI	11.429	-		40.000	-71,43%
C5100029 ALTRI RECUP. GEST. IMM. COMMERCIALI CON IVA	40.000	58.048	-31,09%		
A5-B Ricavi diversi	2.234.124	2.617.984	-11,27%	3.655.982	-38,69%
05100008 SANZIONI AMM.VE GESTIONE ORDINARIA	598.429	733.004	-18,63%	400.000	49,11%
05100024 RECUPERO SPESE PERTITI AGRARI	531.658	499.789	7,38%	2.072.690	-74,35%
05100025 RECUPERO SPESE AGROTECNICI	182.481	156.016	16,96%	334.392	-45,43%
05100031 ADDIZIONALE 4% CONTR. ASS. CONTRATTUALE	12.792	12.764	0,22%	15.000	-14,72%
05100032 RECUPERO PRESTAZIONI GEST. SPECIALE	129.232	423.164	-69,46%		
05100033 RECUPERO SPESE LEGALI GEST. ORD.	132.987	90.489	46,96%	150.000	-11,34%
05100035 RECUPERI DI SPESE LEGALI DIVERSE	19.504	3.272	498,09%	20.000	-2,48%
C5100027 PROVENTI DA ATTIVITA' DI SERVICE AMMINISTRATIVO	426.184	393.736	10,19%	463.900	-5,13%
05100030 ALTRI RICAVI	1.941	10.000	-80,56%		
C5100030 PROVENTI PER PERIODICO P.A.	200.916	202.721	-0,89%	200.000	0,46%
A Totale Valore della produzione	181.491.671	180.032.846	0,81%	175.944.982	3,15%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
B Costi della produzione					
B6 ** Materie Prime, sussidiarie, di consumo	162.279	207.983	78,03%	215.000	-24,52%
41000010 BENI DI CONSUMO SEDE	36.676	53.519	-31,47%	55.000	-33,32%
41000011 CANCELLERIA E VARIE DI ECONOMATO	113.064	126.718	-10,78%	130.000	-13,03%
41000012 VESTIARIO PERSONALE	12.538	27.746	-54,81%	30.000	-58,20%
B7 ** Per Servizi	112.475.510	108.659.421	5,51%	113.287.981	-0,72%
B7-A * Prestazioni Istituzionali	107.820.369	103.887.919	4,08%	107.591.081	0,31%
41000030 TFR DIPENDENTI CONSORZIALI	13.454.832	9.393.888	49,02%	13.580.000	-1,07%
41000031 PENSIONI DIPENDENTI CONSORZIALI	4.303.892	4.401.568	-2,22%	4.760.000	-9,58%
410000303 ACC TO F.DO TFR IMP.AGRICOLI	90.181.675	89.892.493	0,32%	89.251.061	1,04%
B7-B * Utenze varie	418.347	411.950	-1,67%	467.900	-1,67%
41000050 SPESE POSTALI SEDE	69.626	90.022	-24,44%	70.000	-16,52%
41000051 SPESE TELEFONICHE SEDE ED INTERNET	129.822	129.903	-0,69%	130.000	-0,14%
41000052 SPESE PER UTENZE IDRICHE SEDE	22.211	19.403	14,47%	25.000	-11,16%
41000053 SPESE ENERGIA ELETTRICA SEDE	142.134	142.090	0,04%	150.000	-5,24%
41000080 CONDIZ. E RISC. LOCALI SEDE	32.654	30.541	6,59%	36.900	-11,78%
B7-C * Servizi per il personale dipendente	149.308	178.915	-17,01%	288.000	-44,29%
41000053 SPESE FORMAZIONE PERSONALE	-	7.320	-100,00%	30.000	-100,00%
410000202 RIMBORSI SPESE MISSIONI PERSONALE	3.573	14.695	-75,69%	20.000	-82,14%
410000203 ASS.VITTO SOST.MENS	145.735	157.900	-7,70%	218.000	-33,15%
B7-D * Servizi diversi	1.766.691	1.732.834	1,89%	2.142.800	-17,69%
41000061 SPESE DI VIGILANZA	149.001	128.571	15,69%	170.000	-12,35%
41000062 SPESE FUNZIONAMENTO COMMISSIONI E COMITATI	-	-	-	0	-
41000064 SPESE PER ACC. SANITARIE MEDICO LEGALI	63.944	35.852	73,52%	64.000	-0,09%
41000066 ELAB.ELETTRONICHE.MECCANOGRAFICHE	436.625	483.915	-11,77%	650.000	-32,83%
41000067 SPESE PER SERVIZI INFORMATIVI	53.143	49.312	7,77%	55.000	-3,88%
41000059 SPESE INIZ. CULTURALI	-	-	-	0	-
41000068 SPESE RAPPRESENTANZA	28.699	13.036	127,82%	30.000	-1,00%
41000069 SPESE PER CONVEgni E CONGRESSI	14.304	17.212	-16,90%	20.000	-28,48%
41000071 PREMI DI ASSICURAZIONE SEDE	89.721	83.934	6,59%	90.000	-0,31%
41000073 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	72.356	88.003	-17,77%	100.000	-27,63%
41000076 FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO	66.825	28.704	133,16%	70.000	-4,39%
41000080 SPESE PULIZIE LOCALI SEDE	277.517	299.399	-7,31%	300.000	-7,49%
41000082 MANUT. NOLEGG. ESERC. AUTOVEICOLI	51.615	43.848	17,71%	65.000	-20,59%
41000083 MANUT. MOBILI E MACC.UFFICIO	83.241	63.066	31,98%	130.000	-35,87%
41000084 MANUT. RIPARAZIONI LOCALI UFFICIO	118.219	150.499	-21,45%	118.500	-0,24%
41000088 SPESE PER PROTEZIONE DATI PERSONALI	15.372	15.989	-3,86%	25.000	-38,51%
410000522 SERVIZI BANCARI DIV. DA ONERI FINANZIARI	106.410	91.787	15,93%	115.000	-7,47%
C41000068 ELABOR. ELETTR. E MECCANOGR. COMM.LE	137.486	138.703	-0,88%	140.000	-1,79%
C41000088 SPESE DIVERSE ATTIVITA' SERVICE AMMINISTRATIVO	-	-	-	-	-
B7-E * Professionisti e lavoratori autonomi	1.354.743	1.864.774	-26,81%	2.044.000	-33,23%
41000090 CONSULENZE LEGALI IST.	1.030.129	1.436.050	-28,27%	1.470.000	-29,82%
C41000090 CONSULENZE LEGALI COMMERCIALE	50.391	51.259	-1,69%	150.000	-66,41%
41000091 SPESE NOTARILI ISTITUZIONALI	11.980	15.311	-21,69%	20.000	-40,20%
C41000091 SPESE NOTARILI COMM.	-	-	-	20.000	-100,00%
41000092 SPESE PER STUDI RILEV. E PARERI	196.821	123.684	59,16%	200.000	-1,59%
41000093 BILANCI TECNICI ATTUARIALI	-	-	-	0	-
41000094 CONTRATTUA PROGETTO	-	98.558	-100,00%	30.000	-100,00%
41000095 CONTR. INPS CONTRATTUA PROGETTO	-	14.455	-100,00%	4.000	-100,00%
41000096 ALTRE CONSULENZE ISTITUZIONALE	38.809	83.685	-53,51%	100.000	-61,09%
C41000097 CONSULENZE PER SERVICE AMMINISTRATIVO	36.533	41.792	-12,58%	50.000	-26,93%
B7-F * Compensi ed oneri per organi sociali	859.162	782.029	9,86%	790.600	8,68%
41000310 SPESE COMPENSI ORGANI SOCIALI	405.282	398.591	1,88%	450.000	-9,94%
41000311 RIMBORSI SPESE GETTONI PRESENZE	183.869	122.404	50,21%	115.000	59,69%
41000312 CONTR. INPS ORGANI SOCIALI	44.304	48.131	-7,95%	45.000	-1,55%
41000313 PREMIO INAI AMMINISTRATORI E CO.CO.CO	88	153	-42,48%	500	-82,40%
41000314 RIMB. SPESE GETTONI PRES. PERITI AGR.	152.395	151.038	0,90%	120.000	27,00%
41000315 RIMB. SPESE GETTONI PRES. AGROTECNICI	73.214	61.712	18,64%	60.000	22,02%
B8 *** Per godimento di beni di terzi	-	18.204	-100,00%	9.000	-100,00%
41000075 LEASING	-	18.204	-100,00%	9.000	-100,00%



	Consuntivo 2015,	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015	
B9 ** Costi per il personale	8.960.373	8.344.569	7,38%	8.649.488	3,49%	
* Salari e stipendi	5.310.357	5.801.674	-8,77%	6.182.000	2,08%	
41000200 STIPENDI DIPENDENTI	3.540.320	3.306.103	7,05%	5.469.000	-35,27%	
41000201 RETRIBUZIONI ACCESSORIE DIPENDENTI	1.404.184	1.181.137	17,89%	2.000	-14,00%	
41000501 INDENN.MISS.DIPENDENTI	1.720	3.673	-53,17%			
41000502 ACC. 13^ DIPEND. IST	319.550	299.424	6,72%			
41000503 ACC.TO FERIE DIFF. ATT. ISTITUZ.	375.973	346.545	8,49%			
41000510 STIPENDI PORTIERI	512.312	499.519	2,56%	711.000	-27,94%	
41000511 RET.ACCESS. PORTIERI	3.165	1.259	151,39%			
41000512 ACC.TO 13^ PORT. ATT. ISTITUZ.	83.442	83.516	-0,09%			
41000514 ACC.TO FERIE PORT. ATT. ISTITUZ.	55.912	56.770	-1,51%			
41000523 ACC.TO R.O.L. ATT. ISTITUZ.	13.776	13.718	0,44%			
B9-B	* Oneri sociali	1.942.057	1.840.691	5,61%	1.876.488	3,49%
41000207 CTR INPS PORTIERI	146.624	143.781	1,95%	199.000	-26,32%	
41000208 CTR INPS DIPENDENTI	1.349.293	1.276.064	5,74%	1.435.000	-6,97%	
41000508 CTR INPS ACC.13^ DIP	84.589	79.852	5,91%			
41000507 CTR INPS ACC.FER.DIP	100.019	91.455	9,36%			
41000509 PREMIO INAIL MESE	26.990	24.769	8,87%			
41000509 PREMIO INAIL RETR.DIPENDENTI	3.272	2.092	9,35%	22.000	-85,3%	
41000517 CTR INPS ACC.13^ POR	23.279	23.125	0,67%			
41000519 CTR INPS ACC.FER.POR	15.622	15.634	-0,08%	9.000	52,76%	
41000519 PREM.INAIL MESE PORT	13.748	13.498	1,67%			
41000520 PREM.INAIL DIFF.PORT	3.094	3.082	0,39%			
41000524 CONTR. INPS SU ACC. ROL ATTIVITA' ISTITUZIONALE	3.850	3.778	1,91%			
41000525 PREVIDENZA COMPLEMENTARE DIPENDENTI	168.714	162.662	3,72%	211.488	-20,23%	
B9-C	* Trattamento di fine rapporto	2.983	541.346	515.857	4,94%	
41000527 CONTRIBUTO CASSA PORTIERI				411.000	31,71%	
				361.000	32,25%	
				50.000	27,82%	
				180.000	-7,44%	
B9-E	* Altri costi					
41000525 ACC.TO 13^ PENSIONATI	36.095	39.013	-7,58%	180.000	-27,47%	
41000512 ALTRI COSTI DEL PERSONALE	130.557	147.334	-11,39%	476.000	399,66%	
B10 ** Ammortamenti e svalutazioni				350.000	-44,56%	
B10-A	* Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.378.371	2.348.514	1,27%	350.000	-44,85%
41000260 AMMORTAMENTO SOFTWARE	192.876	202.349	-4,53%			
B10-B	C41000260 AMMORTAMENTO SOFTWARE IMM. COMMERCIALI	192.976	202.349	-4,63%	0	
* Ammortamento immobilizzazioni materiali	185.395	146.165	26,84%	126.000	47,14%	
41000253 AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	2.963	2.963	0,00%	5.000	-40,74%	
41000255 AMM.TO MACC. D'UFF. ELETTRONICHE	163.474	126.095	29,54%	90.000	81,64%	
41000257 AMMORTAMENTO MOBILI ARREDI	18.958	17.107	10,62%	30.000	-36,61%	
C41000255 AMM.TO MACC. D'UFF. ELETTRONICHE IMM. COMMERCIALI				1.000	-100,00%	
B10-D	* Svalutazione crediti attivo circolante	2.000.000	2.000.000	0,00%	2.000.000	
41000262 SVAL.CREDITI GESTIONE ORDINARIA	2.000.000			1.000.000		
41000265 SVALUTAZIONE CREDITI GESTIONE IMMOBILI		2.000.000		1.000.000		
B12 ** Accantonamenti ai fondi	78.916.429	82.098.272	-3,88%	75.674.774	4,28%	
41000307 ACC.TO F.DD.IND. INTEGR.	300.000	350.000	-14,28%	400.000	-25,00%	
41000308 ACC.TO F.DD.PREV. PERS. ENPAIA	170.000	180.000	-5,56%	160.000	-5,56%	
41000300 ACC.TO F.DD.ONERI E RISCHI VARI	500.000	600.000	0,00%			
41000304 ACC.TO F.DD.PREV. IMP.AGRICOLI	66.637.922	86.130.442	0,77%	63.490.774	4,95%	
41000305 ACC.TO RISERVA GEST. ASS. INFORT.	4.000.000	4.000.000	0,00%	4.300.000	-6,98%	
41000306 ACC.F.DD.QUESO.DIPENDENTI CONSORZIALI	6.808.607	10.937.830	-37,75%	6.304.000	8,00%	
41000309 ACC.F.DD.RISCHI INVESTIMENTI	500.000			1.000.000	-50,00%	



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
B14 ** Oneri diversi di gestione	12.466.669	13.016.127	-4,23%	15.565.104	-6,18%
B14-A * Oneri per gestione immobili da reddito	5.623.118	5.573.601	-0,81%	6.295.264	-6,95%
41000065 CONSUL. AMM.VE IMM. RESIDENZIALI	61.811	31.539	95,98%	74.420	-16,94%
41000072 SPESE DI AMM.NE IMMOB. RESIDENZIALI	98.448	117.988	-16,55%	104.885	-6,12%
41000077 UTEN VARIE IMM. RESIDENZIALI	1.113.461	1.180.576	-5,58%	1.400.000	-20,47%
41000081 SPESE PART. CONDOM.E CONSORZI RESIDENZIALI	48.554	45.484	4,45%	50.000	-2,89%
41000085 MANUTENZIONE ORD. IMMOBILI E IMP. RESID.	3.262.255	2.849.421	15,19%	3.283.212	-0,03%
C41000086 CONS. AMM.VE IMM. COMMERCIALI	7.890	15.237	-48,22%	33.000	-76,09%
C41000072 SPESE DI AMM.NE IMMOB. COMM.LI	52.644	97.659	-46,11%	77.115	-31,73%
C41000077 UTENZE VARIE IMM. COMMERCIALI	157.275	250.461	-37,21%	300.000	-47,58%
C41000081 SPESE COND. E CONS. IMM. COMMERCIALI	73.965	77.700	1,63%	100.000	-21,04%
C41000089 MANUT.ORD. IMM. E IMP. IMM. COMMERCIALI	621.795	905.506	-31,41%	872.642	-28,75%
B14-B * Spese pubblicazione periodico	60.200	249.145	-76,84%	200.000	-69,90%
B14-C * Altri oneri di gestione	64.837	47.453	15,77%	1.889.850	-87,09%
41000013 LIBRI PERIODICI E PUBBLICAZIONI	15.038	12.884	16,72%	30.000	-49,87%
41000024 ONERI GESTIONE SEPARATA PERITI AGRARI	-	-	-	1.632.000	-100,00%
41000021 ONERI GESTIONE SEPARATA AGROTECNICI	-	-	-	185.850	-100,00%
41000070 SPESE ADESIONE ASSOC.NI E ORG.NI	39.899	34.569	15,42%	40.000	-0,25%
41000332 ONERI VARI	-	-	-	1.000	-100,00%
B14-D * Oneri tributari	6.827.314	7.145.928	-4,46%	7.180.000	-4,91%
41000341 IMPOSTE E TASSE SEDE	634.914	605.700	4,14%	700.000	-9,30%
41000342 IMPOSTE E TASSE IMMOBILI REDDITO	55.437	33.051	67,73%	95.000	-41,65%
41000343 IMPOSTE DI REGISTRO CONTRATTI LOCAZIONE	350.120	345.605	1,31%	400.000	-12,47%
41000344 IMPOSTE SU PROVENTI FINANZIARI	334.971	732.554	-54,27%	380.000	-11,85%
41000345 IMU (I.C.I.) RESIDENZIALE	2.899.048	2.901.160	-0,07%	2.980.000	-1,73%
41000350 TASI RESIDENZIALE	181.003	181.104	-0,06%	200.000	-9,50%
C41000345 I.M.U. (I.C.I.) COMMERCIALE	2.229.451	2.198.633	1,40%	2.250.000	-9,91%
C41000350 TASI COMMERCIALE	140.658	138.428	1,61%	140.000	0,47%
41000348 INTERESSE E SANZIONI FISCALI	1.225	505	-	5.000	-75,50%
41000346 IMPOSTA DI BOLLO	487	5.185	-90,61%	60.000	-99,19%
B Totale Costi della produzione	215.358.531	214.693.090	0,31%	215.877.347	-0,24%



		Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014		Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
C	Proventi ed oneri finanziari						
C15	Proventi da partecipazione	2.140.589	1.256.514	70,38%		875.000	144,84%
	71001003 PLUSVALENZE TITOLI GPM BPSO	2.045.710	1.235.987	65,51%		800.000	155,71%
	71001008 DIVIDENDI SU TITOLI AZIONARI GPM BPSO	94.879	20.527	362,22%		75.000	29,51%
	71001019 DIVIDENDI SU TITOLI CO. FIDEURAM						
	71001020 PLUSVALENZE SU TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE			-100,00%			
	71001022 DIVIDENDI SU AZIONI GPM			-100,00%			
C16	Altri proventi finanziari						
C16-A	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	39.264.633	42.146.198	-5,84%		44.382.871	-11,53%
	71002000 INTERESSI E PROVENTI MUTUI GAR. IPOTEC.	540.203	879.802	-39,84%		610.878	-11,87%
	71002001 PROVENTI DA OICR	25.210	39.024	-35,40%		60.000	-57,98%
	71002005 INTERESSI SU POLIZZE ASSICURATIVE	454.033	640.778	-24,46%		0	
	Da titoli iscr.nelle immobi.che non sono partecipazioni	34.761.524	36.489.729	-4,76%		550.078	-12,13%
	71001000 INTERESSI SU TITOLI DI STATO	18.824.519	19.249.343	-1,89%		41.385.593	-16,03%
	71001001 INTERESSI SU OBBLIGAZIONI	15.465.492	16.357.698	-5,45%		22.872.088	-17,26%
	71001002 INTERESSI SU TITOLI SCARTI DI NEGOZIAZIONE	204.627	803.048	-74,49%		17.314.907	-10,68%
	71001015 INTERESSI ATTIVI TIT. GPM BPSO	156.686	78.840	98,24%		550.000	-82,76%
C16-D	Proventi diversi dai precedenti	3.872.906	4.977.665	-20,13%		650.000	-75,89%
	71001013 PROVENTI DA PRESTITO TITOLI			-100,00%		2.385.000	68,58%
	71001016 PROVENTI TIME DEPOSIT			-100,00%			
	7100104 PROVENTI DA PRONTI CONTRO TERMINE			-100,00%			
	71001021 PLUSVALENZE TITOLI GPM BIPITALIA	746.972	1.779.380	-58,02%		0	
	71002002 INTERESSI DI MORA PRESTITI	6.748	1.408	379,26%		750.000	-0,40%
	71002004 INTERESSI ATTIVI BANCARIE POSTALI	1.880.791	1.974.440	-4,74%		10.000	-32,52%
	71002006 INT. DI MORA CANONI LOCATIVI IMM. RESID.	33.992	39.978	-14,97%		650.000	189,35%
	71002007 INTERESSI MORA CTR GEST. SPEC.	109.362	179.282	-39,00%		65.000	-47,70%
	71001023 PROVENTI FONDO KAPPA	165.400	160.728	-3,31%			
	71002010 INTERESSI DI MORA SU MUTUI	5.774	8.434	-31,54%		10.000	-42,28%
	71002016 INTERESSI SU TITOLI GPM BIPITALIA	972.011	802.227	21,18%		850.000	14,35%
	C71002005 INT. DI MORA CANONI LOCATIVI IMM. COMM.LI	61.866	31.788	94,59%		60.000	23,71%
C17	Interessi ed altri oneri finanziari	149.561	15.583	889,1%		902.000	-83,42%
	41000074 SPESSE E COMMISSIONI BANCARIE	101.756	98.925	2,86%		92.000	10,60%
	71000000 INTER. PASS. DEP. CAUZ. IMM. RESID.	22.145	59.558	-62,82%		70.000	-68,38%
	72000100 INTERESSI ATTIVI SU CARTENPAIA	2.057	4.948	-58,44%		0	
	71000005 MINUSVALENZE TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE		0				
	71000011 MINUSVALENZE SU TITOLI GPM ALETTI	8.718	14.659	-40,53%		100.000	-91,28%
	72000153 MINUSVALENZE TITOLI GPM BPSO	3.322	60.423	-94,50%		600.000	-99,45%
	72000157 PROV.FINANZ.CRED. PER CASSE PRIVATIZZ.	0	248.099	-100,00%		40.000	-60,84%
	C71000000 INTER. PASS. DEP. CAUZ. IMM. COMM.LI	15.668	35.066	-65,32%		44.355.871	-6,90%
C	Totale proventi ed oneri finanziari	41.265.671	43.387.127	-4,91%			



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
D Rettifiche di valore di attività finanziarie					
D18 Rivalutazioni	-	-	-		
D18-C Rlv.di Titoli Iscr.all'att.circ.non partecip.	0	-	-		
7100105 RIVALUTAZIONE TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE					
7100108 RIVALUTAZIONE TITOLI IMMOBILIZZATI					
D19 Svalutazioni	1.315.286	759.559	73,16%		
D19-B Sval. di immob. finanz.che non sono partecip.	0	0	0		
7100021 SVAL.TITOLI IMMOBILIZZATI	0				
D19-C Sval. Titoli Iscr.all'att.circ.non partecip.	1.315.286	759.559	73,16%	0	
7100022 SVAL.TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE	1.315.286	759.559	73,16%	C	
D Totale delle rettifiche di valore	-1.315.286	-759.559	73,16%	0	0
E Proventi ad oneri straordinari					
E20 Proventi	1.386.410	654.376	111,87%		
E20-A 72001000 PLUSV. DA ALIEN. IMMOBILI RESIDENZIALI	0	-	-	3.000.000	
72001007 PLUSVALENZE SU TITOLI IMMOBILIZZATI	1.386.410	654.376	111,87%	0	
E20-C Sopravvenienze diverse	1.784.602	1.617.938	17,57%	3.000.000	
72001008 SOPRAVENIENZE ATTIVE	240.247	102.302	134,84%	1.044.112	70,92%
72001009 SOPRATT.REC.PREST.INFORT.DA ASS.NI	438.818	175.255	150,39%	600.000	-51,95%
72001009 SOPRATT.RIS.DANNI IMMOS.DA ASS.NI	4.800	4.244	13,10%	200.000	119,41%
72001008 SOPRAVENIENZE ATTIVE TESORERIA	7.876	-	-	20.000	-76,00%
72001009 CONTRIBUTI TFR.GEST. ORD. ANNI PRECEDEN	454.574	590.659	-18,92%	30.000	-73,75%
72001009 CONTRIBUTI FONDO PREV. GEST. ORD. ANNI PREC.	457.901	481.927	-6,89%	151.500	200,05%
72001010 CONTRIBUTI INFORTUNI GEST. ORD. ANNI PREC.	128.939	138.649	-7,14%	101.000	353,37%
72001011 ADDIZIONALE 4% ANNI PRECEDENTI	41.659	47.258	-11,85%	30.300	325,54%
72001013 CONTR. ASSISTENZA CONTRATTUALE ANNI PREC.	6.384	4.397	45,19%	11.312	288,27%
C72001014 PROVENTI PERIODICO P.A. ANNI PRECEDENTI	3.406	3.047	11,78%		
E20 Totale proventi straordinari	3.171.012	2.172.314	45,97%	4.044.112	-21,69%
E21 Oneri					
E21-A Minusvalenze da alienazioni	159.958	1.441.461	-88,90%	0	
72000159 MINUSVALENZE SU TITOLI IMMOBILIZZATI	132.249	1.441.461	-90,83%	0	
E21-C Sopravvenienze passive diverse	962.405	808.425	19,05%	535.448	78,74%
72000152 SOPRAVENIENZE PASSIVE	573.700	58.842	874,98%	300.000	91,23%
72000158 RIMBORSO CONTR. GEST. CONS. BON. ANNI PRECED.	0	134			
72000160 RETT. CONTRIBUTI TFR.GEST. ORD. ANNI PRECEDENTI	83.396	164.452	-49,29%	60.000	38,99%
72000161 RETT. CONTRIBUTI FONDO PREV. GEST. ORD. ANNI PRECE	118.283	278.273	-57,49%	50.500	134,22%
72000162 RETT. CONTRIBUTI INFORTUNI GEST. ORD. ANNI PRECED.	39.256	65.392	-45,03%	10.139	288,67%
72000163 RETT. ADDIZIONALE 4% ANNI PRECEDENTI	9.639	19.904	-51,57%	4.846	98,82%
72000164 RETT. SANZIONI AMM.VE GEST. ORD. ANNI PRECED.	80.356	144.914	-44,55%	80.000	0,45%
72000165 RETT. CONTR. ASSISTENZA CONTRATTUALE ANNI PRECED	27.604	33.828	-18,40%	20.000	38,02%
72000166 SOPRAVENIENZE PASSIVE SU TITOLI	7.876	-	-		
C72000166 RETT. PROVENTI PERIODICO P.A. ANNI PRECEDENTI	22.295	22.686	-1,72%	10.000	122,95%
E21 Totale oneri straordinari	1.122.363	2.249.886	-50,11%	535.448	-41,61%
E Totale Oneri e Proventi straordinari	2.048.649	-77.572	2540,96%	3.508.664	-41,61%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
Risultato prima delle imposte	8.122.174	7.889.752	2,95%	7.932.170	2,40%
22 Imposte sul reddito d'esercizio					
82000000 IRES	-4.914.930	-5.030.714	-2,30%	4.902.700	0,25%
82000001 IR.A.P.	-796.452	-735.969	8,22%	750.000	6,19%
82000003 IMPOSTE DIFFERITE		0			
22 Totale Imposte sul reddito d'esercizio	-5.711.382	-5.766.683	-0,95%	5.652.700	1,04%
3 Risultato netto	2.410.792	2.123.069	13,85%	2.279.470	5,75%



Conto consuntivo in termini di cassa